

Budgetförslag 2024-05-06 antaget av KF 2024-06-13

Reviderat förslag 2024-10-10 antaget av KS 2024-10-15

Reviderat förslag 2024-10-10 antaget av KF 2024-11-07

# **EKONOMI I BALANS & VÄLFÄRD I RAGUNDA KOMMUN**

Socialdemokraternas och Centerpartiets förslag till budget 2025  
för Ragunda kommun samt plan 2026 – 2027



# Innehåll

Kommunövergripande mål.....	4
Kommunövergripande mål 1 – God ekonomisk hushållning och hög kvalitet i kommunens verksamheter.....	4
Kommunövergripande mål 1 – verksamhetsmål .....	4
Kommunövergripande mål 2 – Attraktiv arbetsmarknad och attraktiv arbetsgivare .....	4
Kommunövergripande mål 2 – verksamhetsmål .....	4
Kommunövergripande mål 3 – Meningsfull fritid och ett aktivt liv för ökad folkhälsa .....	5
Kommunövergripande mål 3 – verksamhetsmål .....	5
Finansiella mål.....	6
Finansiella mål.....	6
Skattesats.....	6
Förutsättningar.....	7
Fastighetsbeståndet.....	7
Underlag och strategier .....	7
Befolkningsutveckling .....	8
Investeringar/investeringsstrategi .....	10
Samverkan.....	10
Prioriteringar och mål.....	12
Kommunstyrelsen.....	12
Kommunledningsavdelningen .....	12
Mål – Kommunledningsavdelningen .....	15
Barn- och utbildningsavdelningen .....	15
Mål – Barn- och utbildningsavdelningen.....	16
Samhällsbyggnadsavdelningen .....	17
Mål – Samhällsbyggnadsavdelningen .....	17
Stöd- och omsorgsavdelningen .....	18
Mål – Stöd- och omsorgsavdelningen.....	18
Övriga mål – ej specificerad avdelning .....	19
Verksamhetsmål med särskild betydelse för god ekonomisk hushållning .....	19
Bygg- och miljönämnden.....	19
Kommunfullmäktiges inriktning för nämndens verksamhetsområden.....	19
Mål – Bygg- och miljönämnden.....	20
Budgettabeller .....	21
Resultatbudget.....	21
Återställande av 2023 års underskott.....	22
Driftbudget .....	22
Avvikelse jämfört med 2024.....	24

## Ekonomi i balans och välfärd i Ragunda kommun

Ragunda kommun befinner sig i en ekonomiskt mycket utsatt position. Under 2023 uppvisade kommunen ett underskott om 9,8 miljoner kronor vilket kommer belasta kommunens ekonomi och verksamheter under de kommande åren. Vidare har kommunens kapitalkostnader ökat markant vilket minskar utrymmet för de verksamheter vi alla vill värna och utveckla. Att staten över tid valt att skjuta över uppgifter på kommunerna och samtidigt minska utrymmet har också bidragit till en försämrad ekonomisk situation. Tillsammans måste politiken, verksamheterna och fackförbunden hitta hållbara vägar framåt för en god ekonomisk hushållning. Ragunda kommun måste långsiktigt uppvisa överskott för att åter igen få en stark likviditet och utrymme att göra nödvändiga investeringar utan att riskera för stora ränteutgifter. Detta måste göras utan att kvaliteten i de kommunala kärnverksamheterna blir lidande och utan att arbetsmiljön försämras för den personal som dagligen utför samhällsviktiga uppgifter.

Ragunda kommun kan möta de stora utmaningar kommunen står inför. Genom att hitta kreativa lösningar och arbeta på andra sätt kan vi på sikt klara 2%-målet. Det kommer också krävas att Ragunda kommun långsiktigt slutar med vissa verksamheter på vissa platser för att kunna fortsätta med andra.

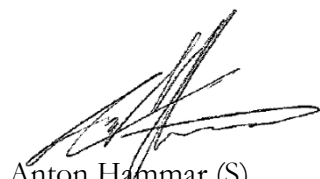
Vi kan konstatera att vi kommer behöva samla våra verksamheter på andra sätt än vi tidigare gjort. Hur detta ska ske måste tas fram tillsammans med verksamheterna och andra berörda.

När de riktade statsbidragen ökat till förmån för de generella och de generella inte indexuppräknats har kommunernas finansieringsmöjligheter försämrats. Detta tillsammans med de senaste årens kostnads- och ränteutveckling har skapat behovet av att förändra hur kommunen är organiserad samt vilka uppgifter kommunen ska utföra. Ska vi lyckas hitta tillbaka till en god ekonomisk hushållning är det av yttersta vikt att genomförbara och realistiska förslag läggs på styrelsens och fullmäktiges bord.

Trots den tuffa ekonomiska situationen måste kommunen fortsatt arbeta för utveckling. Ska vi lyckas vända trenden krävs inflyttning och arbete. Ska vi långsiktigt finansiera välfärden är det avgörande att alla som kan arbeta också gör det. Näringslivet ska ha rätt förutsättningar för att finnas kvar, utvecklas och etableras i vår kommun. Endast så garanteras de intäkter som krävs för att finansiera de verksamheter vi alla någon gång i livet behöver.

Ska vi lyckas attrahera fler till Ragunda krävs också en meningsfull fritid. Genom satsningar på föreningslivet vill vi säkerställa ett fortsatt starkt civilsamhälle som driver utvecklingen framåt.

Socialdemokraterna och Centerpartiet går nu fram med förslagen som krävs för att få rätsida på Ragunda kommuns ekonomi och vi gör det för att kunna göra långsiktiga och nödvändiga satsningar framåt.



Anton Hammar (S)  
Kommunstyrelsens ordförande

Mikael Westin (C)  
Kommunstyrelsens vice ordförande

# Kommunövergripande mål

I budget för 2025 med inriktning för 2026 och 2027 fastslås tre övergripande mål för Ragunda kommuns verksamheter. Varje mål har tillhörande verksamhetsmål. Målen syftar till att bidra till att under året och på sikt bidra till en god ekonomisk hushållning i Ragunda kommun samt säkerställa en god kvalitet i kommunens verksamheter.

## Kommunövergripande mål 1 – God ekonomisk hushållning och hög kvalitet i kommunens verksamheter

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet på både kort och lång sikt. Varje generation ska bära sina kostnader för den välfärd de själva beslutar om och konsumerar. Ragunda kommun ska år efter år uppvisa överskott utan skattechöjning samt utan att kvaliteten i verksamheterna blir lidande.

### Kommunövergripande mål 1 – verksamhetsmål

- Samtliga avdelningar och nämnder bedriver sin verksamhet inom budgetram.
- Samtliga avdelningar och nämnder ska i delårsbokslutet ha en prognossäkerhet inom +/- 2,0%.
- Andelen elever som får behörighet till ett nationellt gymnasieprogram ska öka jämfört med föregående år.
- Andelen som uppger sig nöjda med kommunens verksamheter i brukarundersökningar ska öka jämfört med föregående år.

## Kommunövergripande mål 2 – Attraktiv arbetsmarknad och attraktiv arbetsgivare

Kompetensförsörjningen är en nyckelfråga för att Ragunda kommun ska kunna klara kommande demografiska utmaningar. Kompetensförsörjningen är avgörande för kvaliteten i välfärden, inte minst inom utbildning och omsorg där stora pensionsavgångar kommer ha stor påverkan.

Kompetensförsörjningen är också en nyckelfråga för att möjliggöra för företag att växa och välja att etablera sig i kommunen. För individen ger arbete möjlighet att leva ett självständigt liv och förverkliga sig själv. En förbättrad infrastruktur i kommunen är avgörande för framtidens kompetensförsörjning och arbetspendling.

Ett aktivt och nära samarbete mellan kommunen, näringslivet, grundskola, gymnasium, vuxenutbildningen och universitet är avgörande för en lyckad kompetensförsörjning. Företag från olika delar av näringslivet ska bjudas in att delta i utformningen av yrkes- och vuxenutbildningar och ges möjlighet att informera om sina behov av arbetskraft.

### Kommunövergripande mål 2 – verksamhetsmål

- Sjuktalet ska minska inom samtliga avdelningar jämfört med föregående år.
- Användningen av bemanningsföretag inom stöd- och omsorgsavdelningen ska minska jämfört med föregående år.
- En kartläggning av näringslivets kompetensbehov ska genomföras under året.

### **Kommunövergripande mål 3 – Meningsfull fritid och ett aktivt liv för ökad folkhälsa**

Ett starkt och levande civilsamhälle gör Ragunda starkt. Det består av ideella föreningar och stiftelser, folkrörelser och samfund, kooperativ, aktionsgrupper och nätverk. Gemensamt för dessa sammanslutningar är att de har byggts av människor som i fri samverkan vill förverkliga sina idéer, utveckla gemenskapen och tillvarata sina intressen.

Genom det breda föreningsliv som finns i kommunen skapas utveckling och framtidstro. Med allt från konstföreningar till skidklubbar skapas en meningsfull fritid för kommunens invånare. Genom föreningslivet skapas förutsättningarna för en förbättrad folkhälsa och genom alla de krafter som finns i civilsamhället ökar medborgarnas delaktighet och förmåga att påverka sin framtid.

Ragunda kommun ska vara möjliggörare för ett fortsatt aktivt föreningsliv genom att bland annat skapa ekonomiska förutsättningar men också genom att tillhandahålla och möjliggöra olika mötesplatser för dessa.

Ragunda kommun ska långsiktigt arbeta för en ökad folkhälsa i kommunen och ser civilsamhället och föreningslivet som naturliga delar i det arbetet.

#### **Kommunövergripande mål 3 – verksamhetsmål**

- Antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar 7-25 år ska öka jämfört med föregående år.
- Andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd ska öka jämfört med föregående år.

## Finansiella mål

Ragunda kommun ska i enlighet med kommunallagen nå god ekonomisk hushållning, både ur ett finansiellt perspektiv och ur ett verksamhetsperspektiv. Verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt vis och det ska finnas ett tydligt samband mellan kvalitet, effekt och resurs. De mål som sätts och de extra resurser som skjuts till i verksamheterna ska alltid gå att följa upp. God ekonomisk hushållning innebär också att varje generation ska bära sina egna kostnader för de välfärdstjänster som nyttjas. Kommunen ska varje år ha en ekonomi i balans där kostnader inte överstiger intäkter.

Värdet i att år efter år nå en ekonomi i balans och se till att verksamheten når ett överskott är att skapa förutsättningar för kommunen att långsiktigt finansiera ny- och reinvesteringar, långsiktigt finansiera pensionsåtaganden samt en beredskap för oförutsedda kostnader.

Dock befinner sig Sveriges kommuner och regioner i ett extraordinärt läge. Inflationstakten avtog något under mitten och slutet av 2023 och under 2024 men är fortsatt hög. Löneutvecklingen under 2023 och 2024 beräknas uppgå till dryga 7%. Tilldelningen av generella statsbidrag bedömer vi ej kommer öka under kommande år.

Mot denna bakgrund gör vi bedömningen att det inte kommer vara möjligt, eller önskvärt ur ett verksamhetsperspektiv, för kommunen att nå ett överskott om 2% årligen under 2025.

Trots det besvärliga ekonomiska läge Ragunda kommun befinner sig i gör vi bedömningen att skattesatsen ska lämnas oförändrad för 2025. Ragunda kommun kan, med rätt prioriteringar, nå en budget i balans utan skattehöjning. Det vore heller inte önskvärt för Ragundas konkurrenskraft att höja en redan hög kommunalskatt.

För att långsiktigt säkra en ekonomi i balans och för att säkerställa att kommande generationer inte bär skulderna av tidigare vill vi se en självfinansieringsgrad av kommunens nyinvesteringar under en 3-årsperiod på minst 30%. Soliditeten ska även utvecklas i positiv riktning och öka mot föregående år.

### Finansiella mål

- Ragunda kommun frångår 2%-målet under 2025 men ska nå ett överskott om minst 1% efter återställande av del av 2023 års underskott.
- Minst en tredjedel av 2025 års resultat läggs till återställande av 2023 års underskott.
- Självfinansieringsgraden av kommunens nyinvesteringar ska under en treårsperiod vara minst 30%.
- Soliditeten ska öka mot föregående år.
- Kommunens avtalstrohet inom befintliga upphandlingsområden ska uppgå till minst 95% och kommunen ska inte drabbas av några viten till följd av missade upphandlingar.

### Skattesats

- Kommunalskatten lämnas oförändrad och fastslås till en nivå om 23,22 kronor.



# Förutsättningar

## Fastighetsbeståndet

Kommunen ska leverera högkvalitativ skola, vård och omsorg till medborgarna. För att lyckas med den uppgiften är det av yttersta vikt att kommunen hushållar med personella och ekonomiska resurser.

Kommunens fastighetsbestånd ska dimensioneras efter samtida och framtida behov för de grundläggande verksamheterna men också finnas till för att skapa utveckling och inkomster för kommunen. Ragunda kommun ska genom Ragunda bostäder erbjuda ett välskött lägenhetsbestånd som möjliggör för fler att bo kvar och flytta till kommunen. Genom en mångfald av boendeformer ges fler möjlighet att bo på ett sådant sätt som passar dem i den fas de befinner sig i livet. En fastighetsförsörjningsplan och en bostadsförsörjningsplan ska tas fram för att fastställa vilka fastigheter kommunen har ett samtida och framtida behov av. För de fastigheter som bedöms behövas ska en fastighets- och underhållsplan tas fram. Fastigheter som kommunen ej bedömer sig ha ett samtida eller framtida behov av eller fastigheter som ej bedöms kunna generera intäkter eller skapa utvecklingsmöjligheter kan avyttras.

Fastighetsförsörjningsplan samt fastighets- och underhållsplan ska ligga till grund för framtida investeringsplaner.

Kommunen kan konstatera att den totala mängden verksamhetslokaler överskrider det faktiska behovet samt att vakansgraden är hög i det allmännyttiga fastighetsbeståndet. På både kort och lång sikt är detta ohållbart och därför måste en minskning av kommunens bestånd genomföras.

Kommunen förvaltar och hyr ut 355 hyreslägenheter, 72 lägenheter för särskilt boende, 1 industribyggnad, 80 kontorsplatser, 2 industri/garage fastigheter.

## Underlag och strategier

De beslut som fattas av kommunen ska vara underbyggda av gedigna underlag och ta sin utgångspunkt i de strategier och dokument kommunen antagit. Genom långsiktiga styrdokument och strategier skapas förutsägbarhet för medborgare, företag och den egna verksamheten samt förutsättningar för en långsiktigt hållbar kommunal ekonomi.

Under mandatperioden måste, utöver fastighetsförsörjningsplan och fastighets- och underhållsplan, strategier för kommunens framtida struktur tas fram.

Den digitala omställningen i samhället går fortare för varje år och ny teknik kommer dagligen som, med rätt implementering, kan underlätta vardagen för medborgare, brukare och den egna organisationen. En strategi för implementering och användande av välfärdsteknik ska vara färdig under 2025.

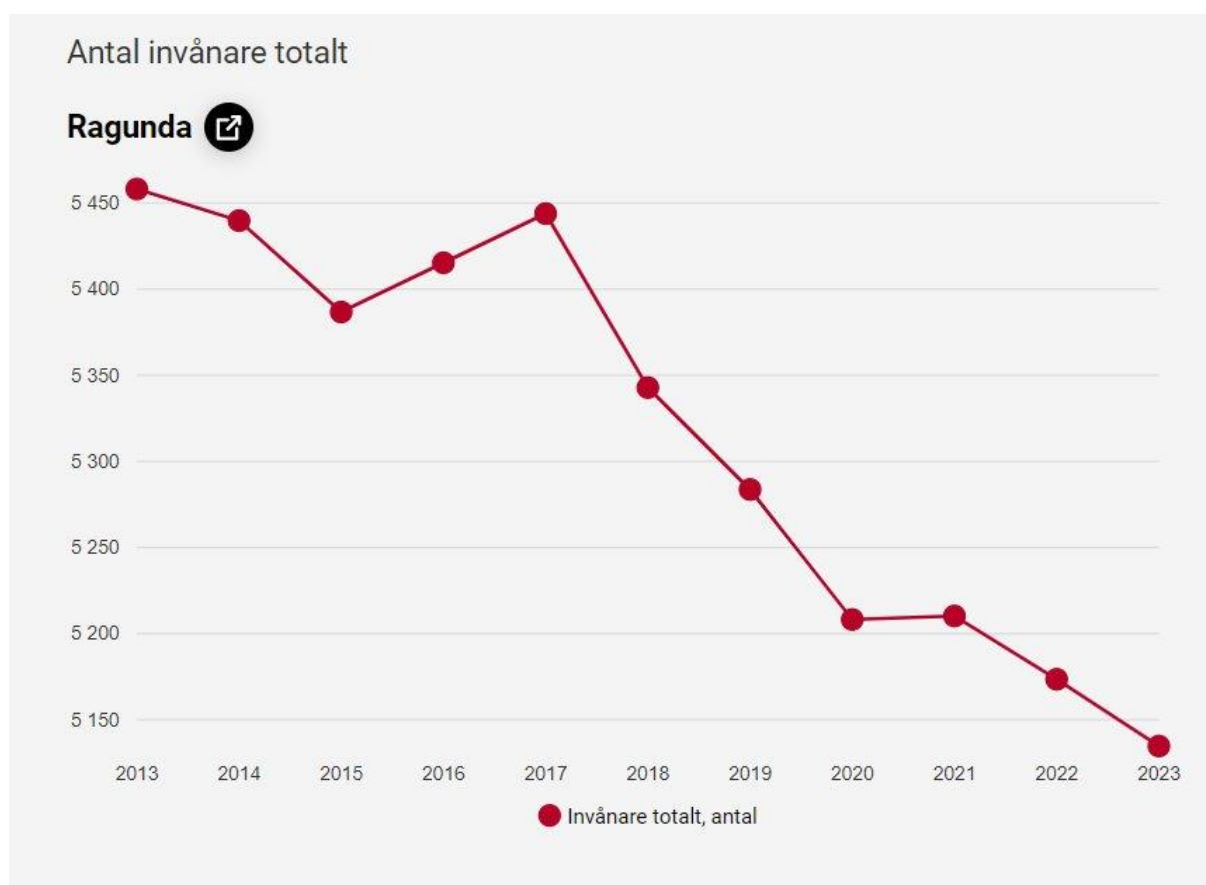
Vidare behöver kommunen se över strukturen för särskilda boenden vad gäller fördelning av platser och lokalbehov. Med en minskande befolkning och relativt lägre generella statsbidrag har vi inte längre möjlighet att organisera oss på det sätt som vi tidigare gjort. Under 2024 utreds möjligheterna att strukturera äldreomsorgen på annat sätt i syfte att genomföra en strukturförändring under 2025. Utredningen ska belysa hur kommunen bäst säkerställer kompetensförsörjningen samt hur boendestrukturen bör utformas för att säkerställa rätt kompetens för de olika insatser som krävs. Utredningen ska ta hänsyn till den demografiska utvecklingen samt lämna förslag som är långsiktigt, socialt och ekonomiskt hållbara för att säkerställa en fortsatt tillgång till äldreboenden och äldreomsorg av hög kvalitet.

Under föregående mandatperiod genomfördes en skolutredning avseende lokaler. Under innevarande mandatperiod har en skolutredning avseende verksamhet genomförts. Utredningen lyfter fram flera förslag på framtida skolstruktur. Barn- och utbildningsavdelningen har tagit det arbetet vidare och lagt fram förslag på framtida skolstrukturer och presenterat vilka konsekvenser olika vägval får.

## Befolkningsutveckling

Befolkningen i Sverige kommer att öka med drygt en halv miljon invånare under de kommande tio åren enligt SCB:s befolkningsprognos. Det är en halvering av befolkningstillväxten jämfört med de senaste tio åren. Dessutom skiljer sig ålderssammansättningen i befolkningsökningen betydligt mellan perioderna. De kommande tio åren ökar antalet personer över 80 år med nästan 50 procent.

Befolkningens storlek har betydelse för storleken på statsbidrag och intäkter från utjämningsystemet. Folkmängden den 1 november har betydelse för utfallet kommande år. I Ragunda kommun har antalet invånare minskat varje år sedan 1970-talet med undantag av en liten ökning under åren 2016 och 2017. Befolkningen i Ragunda minskade under perioden 2000–2020 med 1 105 Sida 9 (35) personer, motsvarande 17,5 %. De senaste tio åren har invånarantalet i Ragunda kommun minskat med ungefär 6,2 %, från ca 5470 invånare år 2012 till ca 5130 invånare år 2023. År 2022 minskade befolkningen med 36 personer.



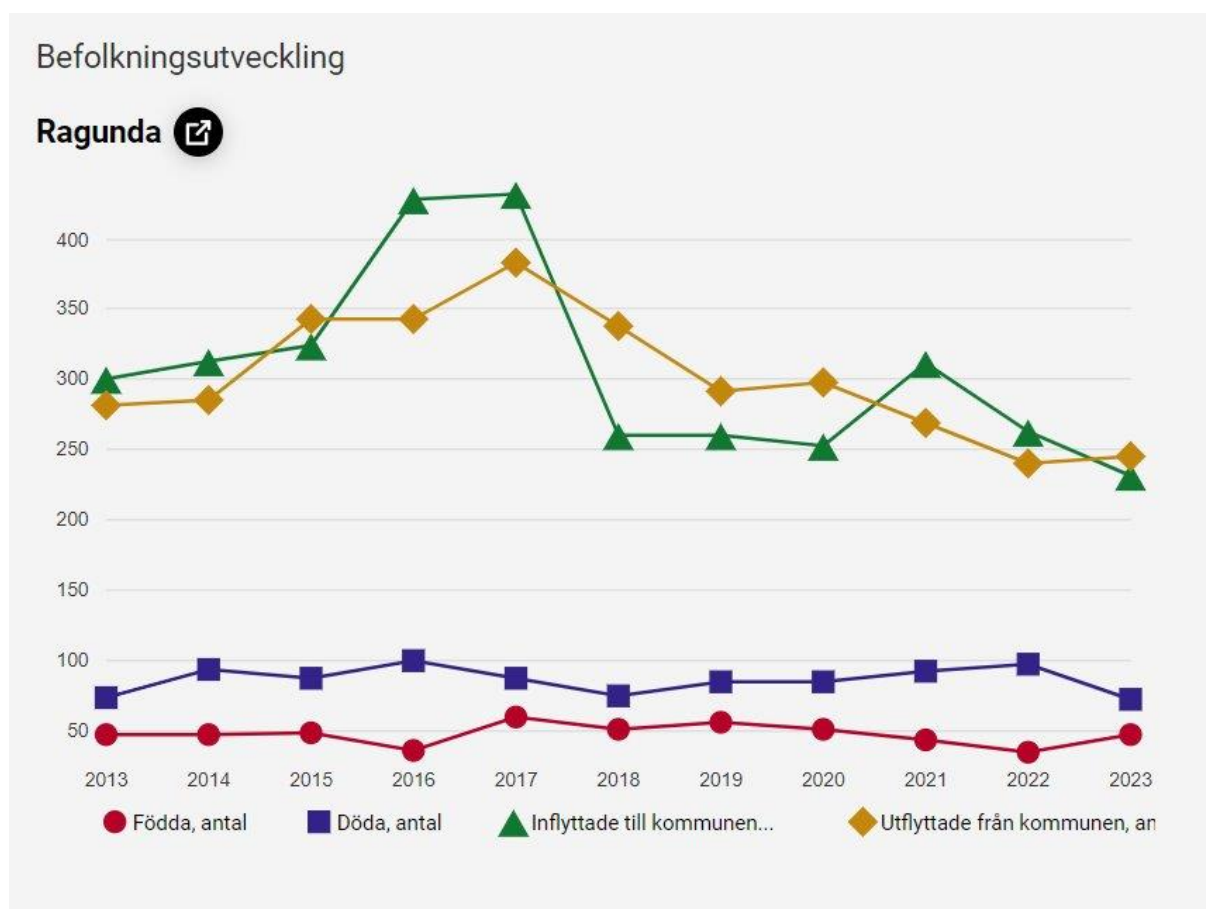
Trots att antalet invånare har minskat så har antalet hushåll i kommunen ökat. 2022 fanns det fler ensamstående hushåll än sammanboende hushåll i kommunen. Den senaste tioårsperioden har



ensamstående hushåll ökat med ungefär 5,7 % och antalet sammanboende hushåll har minskat med ungefär 3,5 %.

Att titta på flyttmönster och antalet födda samt avlidna i kommunen ger en grov förklaring av förändringen i invånarantalet i kommunen över tid. De senaste sex åren har kommunen haft en trend av minskade utflyttningstal vilket är glädjande. Åren 2021 och 2022 var det dessutom fler som flyttade till Ragunda än som flyttade från kommunen. År 2022 hade Ragunda kommun ett positivt flyttnetto om +22 personer vilket är mycket positivt. Trenden ser dock ut att ha vänt något under 2023.

### Befolkningsutveckling i Ragunda kommun 2013 – 2023



### Demografisk försörjningskvot och framtidsprognos

Befolkningens fördelning, storlek och sammansättning är av stor betydelse för kommunen. Utvecklingen av demografin har exempelvis konsekvenser för den kommunala ekonomin. Det påverkar bland annat bidragsfördelning, skatteintäkter och kommunens demografiska försörjningskvot. -Det korrelerar även med utbud och efterfrågan av kommunal verksamhet och medborgarservice, både på kort och lång sikt.

Enligt SCB:s befolkningsframskrivning från 2021 förväntas kommunens invånarantal att vara ca 4 845 vid år 2031. Det motsvarar en minskning med ungefär 7 % på tio år. Framskrivningen baseras bland annat på en skattning av fruktsamhet, mortalitet, antal inflyttare, inflyttarfördelningar och utflyttarrisker efter ålder och kön. Skattningarna ligger till grund för beräkningen av den framtida utvecklingen av antalet födda, döda, inflyttade och utflyttade.

Demografisk försörjningskvot är ett mått på hur många personer som de arbetsföra behöver försörja utöver sig själva. Den demografiska försörjningskvoten beräknas som summan av antal personer 0–19 år och antal personer 65 år och äldre dividerat med antal personer 20–64 år. Ett värde över 1 innebär att gruppen äldre och yngre är större än den i arbetsför ålder. Ju högre tal som måttet visar desto tyngre är försörjningsbördan för de som befinner sig i åldersgruppen 20–64 år. Ragunda kommuns demografiska försörjningskvot har ökat från 0,91 till 0,98 under de senaste tio åren. Det innebär att befolkningen i åldern 0–19 år samt befolkningen i pensionsålder har vuxit i förhållande till den arbetsföra delen av befolkningen. Ökningen av försörjningskvoten är i linje med den nationella trenden och en strukturell utmaning för jämförbara kommuner i landet. Försörjningskvoten för hela landet ligger i dagsläget på ungefär 0,77. De senaste publicerade siffrorna i SCB:s befolkningsframskrivning är i skrivande stund från 2021. Då förväntades den demografiska försörjningskvoten i Ragunda kommun att stiga till 1,04 inom fem år. Prognosen som gjordes för 2031 var att försörjningskvoten återgår till ungefär nuvarande nivå om 0,97. I närtid förväntas alltså försörjningskvoten att stiga vilket kommer innebära ytterligare ansträngning för kommunens ekonomi. För att vända trenden skulle kommunen behöva fler inflyttande i arbetsför ålder. På längre sikt skulle även ett högre barnafödande ha en positiv effekt på försörjningskvoten. Att unga vuxna bor kvar i kommunen när de gör entré i arbetslivet motverkar också obalansen. För att kunna leva upp till kommunens vision om att vända den negativa befolkningsutvecklingen är detta aspekter som blir viktiga att ha i åtanke.

## **Investeringar/investeringsstrategi**

Kommunen prioriterar de investeringar som är nödvändiga för att inte riskera en allt för stor framtida underhållsskuld.

I investeringsbudgeten för 2025 minskas antalet projekt kraftigt och projekten prioriteras i rangordning. Kommunen ska så långt det är möjligt ej uppta nya lån för investeringar. Lån kan upptas om det kan ledas i bevis att investeringen minskar kommunens driftskostnad i paritet med förväntad ränteutgift eller om investeringen bedöms ej kunna anstå och krävs för att fortsatt leverera välfärdstjänster.

## **Samverkan**

Olika former av samverkan blir alltmer nödvändigt för att kommunen ska klara av sitt uppdrag. Detta gäller inte bara Ragunda kommun utan är verkligheten för stora delar av kommunsektorn. Med minskade statliga bidrag och ökade krav på verksamheten genom lagändringar och utökade direktiv blir det allt tuffare för kommuner att fullfölja sina skyldigheter. På så vis ser vi ett ökat behov av samverkanslösningar med såväl lokala som regionala aktörer inom både offentlig, privat och ideell sektor.

I dagsläget ingår kommunen i flera mellankommunala samverkan som antingen styrs genom avtal eller genom bildandet av nya organisationer. Att samverka med kringliggande kommuner inom områden som IT, administration och specialistkompetens har möjlighet att ge goda resultat för verksamhetens effektivitet och kvalitet. Det är också ett framgångsrikt tillvägagångssätt för att hantera arbetsmarknadens utmaningar och kompetensförsörjningen. Vi är hoppfulla om att det nybildade kommunförbundet kommer att öka det länsöverskridande samarbetet kring rekrytering av olika kompetenser och därigenom kunna generera stordriftsfördelar till medlemmarna.

Kommunen behöver kontinuerligt fortsätta undersöka eventuella samverkansformer inom flertalet verksamhetsområden. För det krävs ett kreativt och proaktivt förhållningssätt. Vi behöver se möjligheterna i vår omgivning när det kommer till utförandet av olika typer av

tjänster, uppdrag och verksamheter. Inte minst medför kommunförbundet en framtidstro om ett stärkt samarbete med övriga kommuner i regionen.

# Prioriteringar och mål

## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen en avsektoriserad nämnd med verksamhetsöverskridande ansvar. Styrelsen har således ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen har ett strategiskt ansvar att, tillsammans med beredande utskott, leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Den ska också ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet.

Kommunstyrelsen ska ombesörja att verksamheterna ges goda förutsättningar att uppfylla kommunfullmäktiges mål. Kommunstyrelsen ska samordna kommunens insatser för att säkerställa kommunens lagstadgade skyldigheter samt trygga en god medborgarservice.

Kommunstyrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund. Kommunstyrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen. Kommunstyrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning samt fortlöpande i samråd med övriga nämnder följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige.

Kommundirektören är förvaltningschef under kommunstyrelsen. Förvaltningen har fyra avdelningar: Barn- och utbildningsavdelningen, Kommunledningsavdelningen, Samhällsbyggnadsavdelningen och Stöd- och omsorgsavdelningen. Varje avdelning leds av en avdelningschef. Kommundirektören är tillika avdelningschef för kommunledningsavdelningen.

## Kommunledningsavdelningen

Kommunledningsavdelningen har ett övergripande ansvar för hela kommunens verksamhet. Kommundirektören är chef över kommunledningsavdelningen. De enheter som finns under kommunledningsavdelningen är överförmyndaren, ekonomienheten, HR-enheten, kanslienheten, kommunikationsenheten, utvecklingsenheten samt säkerhet. Under 2025 inrättas en bemanningsenhet inom kommunledningsavdelningen för att vara andra avdelningar behjälpliga i arbetet. Detta medför att vissa tjänster flyttas från Stöd- och omsorgsavdelningen till kommunledningsavdelningen.

Kommunledningsavdelningen har det övergripande ansvaret för att tillse att de andra avdelningarna samt nämnderna når de tilldelade budgetramarna. Genom kontinuerlig uppföljning och korrekta prognoser tillser kommunledningsavdelningen att rätt information, i rätt tid kommer kommunstyrelsen till del för att nödvändiga beslut ska kunna fattas.

## ***Näringsliv och arbetsmarknad***

Att fler arbetar och bidrar i vår kommun är av största vikt. Desto fler vi är som bidrar till det gemensamma desto starkare kan vi bygga välfärden i Ragunda kommun. En egen försörjning är också något som lyfter människor och som skapar framtidstro. Vi vill att alla som kan arbeta också gör det. När den statliga närvaron minskat har arbetsmarknads och integrationenheten blivit en allt viktigare resurs för att ge fler möjligheten att ta sig in på arbetsmarknaden. Här måste rätt prioriteringar göras och strategier tas fram för att se till att fler får en egen försörjning. (SoO)

En förutsättning för att få fler i arbete är att möjliggöra för näringslivet att utvecklas och finnas kvar i vår kommun. Vi vill skapa möjligheter för fler företag att etablera sig i kommunen och för

befintliga företag att utvecklas. Här kan kommunen spela en stor roll och ska arbeta för snabbare, lättförståeliga och förutsägbara tillståndsprocesser och myndighetskontakter. En annan viktig pusselbit är att kommunen attraherar nya, stora företag till etablering i vår kommun. Det påbörjade arbetet som påbörjades i projektet ”förenkla helt enkelt” ska under perioden fortsätta, likväl som ett påbörjande av ett proaktivt arbete med uppsökande verksamhet för att hjälpa och stödja enmans och små företag.

Ragunda kommuns styrka ligger i en god energiförsörjning och mark som snabbt kan planläggas för näringsverksamhet. Detta vill vi marknadsföra än bättre för att fler företag ska få upp ögonen för vår kommun.

För att företag ska få större chanser att utvecklas i vår kommun är det viktigt att fler människor väljer att bo kvar och flyttar till vår kommun. Med ett ökat kundunderlag förbättras också möjligheterna för företagen och med fler medborgare ökar även möjligheterna till en starkare välfärd. Här ser vi möjligheter att marknadsföra våra expansiva orter än mer samt ställa i ordning redan detaljplanelagda tomter.

Vidare vill vi föra en närmare dialog med Region Jämtland Härjedalen som har en stor del av sina arbetstillfällen inom Östersunds kommungränser. Vi anser att regionen bör omlokalisera jobb till orter utanför Östersund för att på så sätt skapa mer diversifierade arbetsmarknader runt om i regionen.

Näringslivet spelar en nyckelroll i den gröna omställningen. Elintensiva verksamheter, såsom vätgasproduktion, batterilagring och annat ska snabbt kunna etablera sig i Ragunda kommun.

Många företag i vår kommun är beroende av en tillförlitlig infrastruktur. Såväl digital som fysisk. Vi ser behovet av säkerhetshöjande åtgärder genom standardförbättringar framför hastighetssänkningar. Riksväg 87 är ett viktigt stråk för pendling och transporter och kan inte negligeras av staten. Vi kommer under mandatperioden arbeta för ökade resurser till de stora vägarna i vår kommun. Vidare vill vi arbeta för att de medel som finns anslagna till det finmaskiga vägnätet kommer vår kommun till del.

Kollektivtrafiken är avgörande för kommunens konkurrenskraft. Det ska vara lätt att transportera sig till och från jobb, utbildning och fritidssysselsättning utan egen bil. För att se till att våra barn och ungdomar fortsatt har möjlighet att resa i kommunen och regionen vill vi slå vakt om de avgiftsfria busskortet.

### ***Besöksmål & besöksnäring***

I Ragunda kommun finns förutsättningar för en växande besöksnäring. Med många olika företag som verkar inom branschen och unika besöksupplevelser kan branschen komma att få en god utveckling.

Ragunda kommun bidrar till utvecklingen genom bland annat Geopark Indalsälven, besöksmålet Döda fallet och thailändska paviljongen. Ragunda kommun ska, utifrån sina förutsättningar, utveckla besöksmålen och marknadsföringen av dessa i syfte att bidra till besöksnäringens tillväxt.

### ***Föreningsliv och civilsamhälle***

Ett starkt och levande civilsamhälle gör Ragunda unikt. Det består av ideella föreningar och stiftelser, folkrörelser och samfund, kooperativ, aktionsgrupper och nätverk. Gemensamt för dessa sammanslutningar är att de har byggts av människor som i fri samverkan vill förverkliga sina idéer, utveckla gemenskapen och tillvarata sina intressen.

Ragundas föreningsliv är starkt och vi vill skapa större möjligheter till utveckling genom föreningsstöd och nya modeller för samverkan mellan föreningar och det offentliga.

Idrottsrörelsen i kommunen är en källa till mycket gott. Det är många som varje vecka ideellt arbetar för att röja och trampa skidspår eller skidbackar, säljer lotter för att få in pengar till klubben, håller i gång rodelbanan eller har en ledarroll i någon av de många föreningarna som finns i kommunen. Allt detta skapar möjligheter för barn och unga att ha en meningsfull fritid och få chansen att utöva en idrott de gillar.

I vår kommun finns det många föreningar som arbetar för att göra sin bygd mer attraktiv. Det är byföreningar, skoterklubbar, företagarföreningar och många andra. Arbetet som görs av dessa är till nytta för hela Ragunda då det gör kommunen mer attraktiv, unik och spännande. Genom samverkan mellan föreningsliv och det offentliga vill vi förstärka arbetet och se till att kommunens olika delar får möjligheter att utvecklas utifrån sina förutsättningar. Detta ska ske genom exempelvis stöd för olika projekt och uppdrag om intresse finns från de olika föreningarna.

Genom det breda föreningsliv som finns i kommunen skapas utveckling och framtidstro. Med allt från konstföreningar till skidklubbar skapas en meningsfull fritid för kommunens invånare och det är detta som gör Ragunda kommun intressant och skapar förutsättningar för ökad inflyttning. Därför vill vi lyfta fram föreningslivets roll i samhällsutvecklingen och skapa bättre förutsättningar för civilsamhället att utvecklas och engagera fler.

### ***Kompetensförsörjning och personalpolitik***

En av kommunens största utmaningar är och kommer fortsätta vara kompetensförsörjning. De närmsta åren kommer närmare en tredjedel av kommunens tillsvidareanställda gå i pension. För att lyckas med att hitta ny arbetskraft kommer vi behöva konkurrera med andra arbetsgivare om samma medarbetare. Där kommer lön, arbetsmiljö och till viss del förmåner vara viktiga faktorer. Men vi ska inte glömma arbetet med att fortbilda och kompetensförflytta redan befintlig arbetskraft. Det innebär att vi måste skapa ekonomiska förutsättningar för att ge medarbetare fortbildning och utbildningsmöjligheter.

Lön är en stor och viktig faktor vad det gäller både att rekrytera och behålla arbetskraft. Ragunda kommun ligger idag i nedre halvan vad det gäller löneläge mot andra arbetsgivare i vår närmaste omgivning. Vi har en samhällsbild där vi ska locka medarbetare från andra arbetsgivare samtidigt som vi ska undvika att våra redan anställda ska bli lockade av andra arbetsgivare.

Löneutvecklingen har varit hög de senaste åren och vi kommer troligtvis behöva ta höjd för detta även i budget 2025.

För att klara denna utmaning behöver vi skapa ekonomiskt utrymme för att hantera både kompetensförsörjning och löneutmaningen. Som det har sett ut historiskt har vi haft mycket begränsade möjligheter att hantera dessa frågor utifrån ekonomiska möjligheter.

Behålla medarbetare handlar till stor del om att vara en attraktiv arbetsgivare. Det kan handla om en bra fysisk och psykisk arbetsmiljö. Ragunda kommun måste löpande se över scheman och arbetsbelastning samt strukturer och ledarskap för att skapa trivsamma arbetsplatser. Bland annat kan kommunen behöva se över möjligheten till arbetstidsförkortning för vissa yrkesgrupper, möjlighet till fortbildning samt andra villkorsförbättringar och relativa fördelar jämfört med andra arbetsgivare. En kostnadsberäkning över olika villkorsförbättringar ska under året tas fram.

Sådana kostnadsberäkningar ska ligga till grund för beslut om relativa fördelar jämfört med andra arbetsgivare i syfte att långsiktigt säkra kommunens rekryteringsförmåga.

### ***Brottsförebyggande arbete***

Ragunda ska vara en kommun där nolltolerans mot brott råder. Vi har genom avtal med polisen skapat förutsättningar för ett gott samarbete mellan polis och kommun. Vi ska fortsatt arbeta för en ökad polisiär närvaro i kommunen. Det lokala BRÅ-arbetet ska gå vidare med en mer formerad organisation tillsammans med det lokala folkhälsoarbetet. BRÅ och folkhälsoarbetet är grundläggande för en trygg kommun där kommun och civilsamhälle tillsammans kan skapa en allt tryggare och friskare kommun. Det utökade ansvaret för det brottsförebyggande arbetet tas på största allvar. Ett område som är prioriterat är att förhindra våld i nära relation.

### **Mål – Kommunledningsavdelningen**

- Kommunledningsavdelningen verkar för att samtliga avdelningar och nämnder når den av kommunfullmäktige beslutade ramen samt löpande föreslå åtgärder för detta.
  - Mäts genom utfall i månadsrapport, delårsrapport och bokslut
- Kommunen ska nå en högre placering i svenskt näringslivs ranking av lokalt företagsklimat jämfört med föregående år.
  - Mäts genom jämförelse av innevarande års och föregående års ranking
- Andelen medborgare med högt självskattat hälsotillstånd ska öka jämfört med föregående år.
  - Mäts genom tillgänglig statistik i Kolada.
- Den upplevda tryggheten hos medborgarna ska vara på samma nivå eller öka.
  - Mäts genom tillgänglig statistik i Kolada.
- Andelen som uppger att de fått ett bra bemötande i kontakt med kommunen ska öka.
  - Mäts genom tillgänglig statistik i Kolada.
- Samverkan och samarbeten med lokalt näringsliv, föreningsliv och civilsamhälle i syfte att öka medborgarnas delaktighet och minska kommunens kostnader ska prioriteras.
  - Mäts genom sammantagen bedömning
- Antalet utlånade barnböcker vid kommunens bibliotek ska öka jämfört med föregående år.
  - Mäts genom för kommunen tillgänglig statistik.
- Andelen fordon med låga eller inga utsläpp av CO2 ska öka jämfört med föregående år.
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information.

### **Barn- och utbildningsavdelningen**

Barn- och utbildningsavdelningen har fyra olika enheter – förskoleverksamhet, grundskoleverksamhet, elevhälsa samt kulturskola.

Målet med skolan är att alla elever ska nå så långt som möjligt utifrån sina egna förutsättningar med ambitionen att samtliga elever i årskurs 6 till 9 når minst kunskapskravet E. En förutsättning för detta är att skolans och förskolans personal har goda arbetsvillkor och tillräckligt antal kollegor för att kunna tillgodose individens behov.

Grunden för den likvärdiga skolan läggs redan under förskoleåren. Därför kommer förskolan vara ett prioriterat område för oss med fokus på barngruppernas storlek, personalens villkor samt



fortbildning. Investeringar i de lokaler som har störst behov kommer prioriteras under mandatperioden.

För att ge alla barn goda förutsättningar måste samhället utjämna skillnader och se till att insatser ges efter individens behov i rätt tid. Här krävs tydliga samverkansinsatser mellan IFO, skolan och hemmet och därför väljer vi att prioritera förebyggande insatser och tillför adekvat finansiering för detta.

Under det gångna året har fler behöriga lärare anställts i Ragunda kommun och tidiga indikationer för det kommande läsåret visar att än fler behöriga söker tjänster i kommunen. Det är en positiv utveckling och en utveckling som måste fortsätta. Genom behörig personal kan kvaliteten i skolan höjas och elever kan få det stöd de behöver för att nå de uppsatta målen. Vi ser positivt på ett fortsatt arbete med utbildningsanställningar och ett fortsatt nyttjande av lärarlyftet för att fler lärare ska få behörighet i fler ämnen. För att möjliggöra anställningar av behöriga lärare framför obehöriga krävs en större ramtilldelning till avdelningen.

Utifrån miljömålet Giftfri miljö och miljömålen ska lärmaterial inom förskola och skola bytas ut mot giftfria alternativ. För att främja god hälsa hos barn och unga ska samverkan mellan olika verksamheter som finns runt barn och elever utvecklas.

Skolan ska vara en plats där elever får utvecklas i en mängd områden. Därför vill vi värna den avgiftsfria kulturskolan samt investera i inom- och utomhusmiljöer som inspirerar och stimulerar till lärande, lek och rörelse. Dock kan vi inte för kommande år finna finansiering för att utöka kulturskolan.

Gymnasieskolan i Bispgården måste prioriteras och utvecklas. Inte minst för näringslivets kompetensförsörjning är skolans utveckling avgörande. Ragunda kommun ska underlätta för skolans utveckling och särskilt arbeta för en fortsättning av det industritekniska programmet. Detta ska ske i samarbete med närliggande kommuner.

Genom satsningar på personal, sociala insatser, den fysiska gestaltningen av inom- och utomhusmiljöer samt avgiftsfri kulturskola vill vi skapa förutsättningar för verksamheten att ge elever adekvata kunskaper för att ta sig vidare i antingen fortsatta studier eller arbete.

Skolutredningen har lämnat sina förslag och en gedigen förankringsprocess ska genomföras innan beslut om långsiktig skolstruktur fattas.

## **Mål – Barn- och utbildningsavdelningen**

- Alla elever som lämnar årskurs 1 ska kunna läsa och förstå enklare texter.
  - Mäts genom det nationella bedömningsstödet.
- Andelen elever som klarar alla delprov på de nationella ämnesproven i årskurs 3, 6 och 9 ska öka.
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information.
- Alla elever ska nå så långt som möjligt utifrån sina egna förutsättningar med ambitionen att samtliga elever i årskurs 6 till 9 ska nå minst kunskapskravet E i samtliga ämnen.
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information.
- Barnens och elevernas trivsel och trygghet ska öka jämfört med föregående år.
  - Mäts genom tillgänglig statistik sammanställd av avdelningen.
- Antalet och andelen behöriga förskollärare och lärare ska öka.
  - Mäts genom tillgänglig statistik sammanställd av avdelningen.

- Påverkansbara skillnader mellan skolenheter och elevernas resultat ska minska.
  - Mäts genom tillgänglig statistik sammanställd av avdelningen.

## **Samhällsbyggnadsavdelningen**

Samhällsbyggnadsavdelningen består av enheterna strategisk planering och stöd, fastighet, städ, VA/renhållning samt bygg och miljö.

### ***Förvaltning av fastigheter***

Kommunens fastigheter ska vara väl skötta och hållna i ett gott skick med regelbundet underhåll. Lokalförsörjningen sker i nära samarbete med övriga verksamheter. De fastigheter som inte har betydelse för kommunens egen verksamhet ska avyttras. Detta är ett arbete som ska intensifieras.

### ***Klimatomställning***

Vi har en skyldighet till kommande generationer att lämna efter oss en bättre värld än den vi tog över. Kommunen ska i sina ställningstaganden och beslut sträva efter social hållbarhet mellan generationer. På samma sätt som vi strävar efter god ekonomisk hushållning där varje generation bär sina kostnader ska vi sträva efter att minska våra klimatavtryck för att inte lämna en klimatskuld till kommande generationer. Vi vill energieffektivisera kommunens fastigheter för att minska driftkostnader samt minska klimatavtrycket.

Utöver en minskad energiförbrukning ska kommunens egna energiproduktion öka med utbyggnad av egen förnyelsebar energi. Kommunen ska under året arbeta fram en strategi för att öka den egna elproduktionen. Vid om- och nybyggnation ska solceller användas där så är möjligt.

Laddinfrastrukturen ska byggas ut. Genom klimatklivet kan medel sökas för investeringar på lokal och regional nivå för att minska koldioxidutsläppen. Laddinfrastruktur för kommunens egna fordonsflotta ska finnas i de orter kommunen har verksamhet. Fordonsflottan ska över tid helt övergå till fordon som släpper ut 0g CO<sub>2</sub>/km.

### ***Fiberutbyggnad***

En stabil och tillförlitlig internetuppkoppling är av allra högsta vikt för såväl företag som kommunens medborgare. Därför är det viktigt att fortsätta satsa på att det kommunägda fibernätet når alla delar av kommunen. Med kommunens ekonomiska läge i beaktande måste vi dock konstatera att kommunen inte har råd att bygga ut fibernätet i den takt som tidigare gjorts med egna medel. Målsättning om när hela kommunen ska vara täckt av fibernät måste skjutas på framtiden och årtal när utbyggnaden ska vara färdigställd får återkomma för diskussion i samband med framtida budgetprocesser. Det är av yttersta vikt att extern finansiering säkerställs innan nya projekt startas.

### ***VA och avfall***

De avgiftsfinansierade kollektiven ska fortsatt bära sina egna kostnader. En långsiktig investeringsplan för VA bör beslutas för att skapa långsiktighet och förutsägbarhet. För att säkerställa investeringar och förnyelsetakt bedömer organisationen att avgifterna måste höjas. Allt för höga avgifter kommer inte vara hållbart. Därför måste Ragunda kommun, tillsammans med andra kommuner, påbörja ett påverkansarbete för ökad statlig finansiering av VA-näten.

Ett insamlingssystem för matavfall från hushåll infördes under 2022. Kraven på insamling av olika typer av avfall kommer med åren öka och kommunen behöver ta höjd för de ökade kraven.

## **Mål – Samhällsbyggnadsavdelningen**

- Kommunens kostnader för fastighetsbeståndet ska minska.

- Mäts genom månadsrapport, delårsrapport och bokslut samt energiförbrukning
- Drift, underhåll och investeringar ska ske enligt fastställd plan och budget
  - Mäts genom månadsrapporter, delårsrapport och bokslut.
- Vakansgraden i det allmännyttiga bostadsbeståndet ska minska jämfört med föregående år
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information.

## **Stöd- och omsorgsavdelningen**

Stöd och omsorgsavdelningen har fyra enheter. Individ- och familjeomsorgen, Vård och omsorg, Kostenheten samt Arbetsmarknad och integration.

Det ska vara tryggt att leva hela sitt liv i Ragunda kommun. Under 2024 ska en utredning svara på hur vi ska organisera stöd och omsorgsförvaltningen för att fortsatt kunna leverera välfärdstjänster av hög kvalitet i Ragunda kommun. Utredningen ska ligga till grund för 2025 års organisering och struktur. Bland annat ska antalet platser och lokaliseringar av särskilda boenden ses över i syfte att minska kostnader och bibehålla eller höja kvaliteten.

Målet med verksamheten är att tillgodose de behov medborgarna har. För att kunna göra det krävs det att vi lyckas behålla den personal vi i dagsläget har anställda samt attrahera nya medarbetare.

För att ytterligare underlätta arbetet samt förbättra kvaliteten för de människor som är i behov av de välfärdstjänster kommunen tillhandahåller vill vi se ytterligare satsningar på välfärdsteknik och implementeringen av sådan i våra verksamheter.

Med åren kan behov som tidigare inte funnits uppstå. Snön kan kännas tyngre och gräsmattan större. Att bo kvar i sitt hus kan för vissa bli övermäktigt. Då ska samhället finnas där och se till att alternativa boendeformer finns.

Långt ifrån alla som har behov av stöd och omsorg har behov av särskilt boende. Därför vill vi se över möjligheten att, utöver de satellitboenden som finns i Hammarstrand och Bispgården, bygga ett trygghetsboende i Stugun för att kunna erbjuda ytterligare en boendeform för de människor som inte längre vill eller har möjlighet att bo kvar i sitt nuvarande boende.

Individ och familjeomsorgen har ett processinriktat arbetssätt med uppföljning som ska medföra god kontroll, och kan känna ge trygghet i arbetet med de mest utsatta i vårt samhälle. Vi vill verka för att denna goda situation får fortsatt stöd i sin utveckling. Individ och familj ska fortsätta sitt processinriktade arbetssätt för att kunna arbeta alltmer förebyggande.

## **Mål – Stöd- och omsorgsavdelningen**

- Ett ökat användande av välfärdsteknik i syfte att underlätta för personal och brukare ska ske under året.
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information
- Tryggheten för de äldre som omfattas av förvaltningens verksamhet ska öka jämfört med föregående år.
  - Mäts genom brukarundersökning
- Kommunen ska arbeta för att ersätta nyckeltal vid särskilt boende med en modell som utgår från vårdtyngd och behov. Under året ska en plan för övergång från nyckeltal tas fram.

## Övriga mål – ej specificerad avdelning

- Frisktalet ska öka inom samtliga förvaltningar mot föregående år.
- Antalet resor samt antalet timmar som läggs på resor som kan anstå ska minskas mot föregående år.
- En långsiktig plan arbetas fram för att ge underlag till ett strategiskt arbete för kommunens energibolag (RetAB)

## Verksamhetsmål med särskild betydelse för god ekonomisk hushållning

Av ovanstående verksamhetsmål bedöms följande ha en särskild betydelse för god ekonomisk hushållning:

- Kommunledningsavdelningen verkar för att samtliga avdelningar och nämnder når den av kommunfullmäktige beslutade ramen samt löpande föreslå åtgärder för detta.
  - Mäts genom utfall i månadsrapport, delårsrapport och bokslut
- Kommunens kostnader för fastighetsbeståndet ska minska.
  - Mäts genom månadsrapport, delårsrapport och bokslut samt energiförbrukning
- Drift, underhåll och investeringar ska ske enligt fastställd plan och budget
  - Mäts genom månadsrapporter, delårsrapport och bokslut.
- Vakansgraden i det allmännyttiga bostadsbeståndet ska minska jämfört med föregående år
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information.
- Ett ökat användande av välfärdsteknik i syfte att underlätta för personal och brukare ska ske under året.
  - Mäts genom av avdelningen sammanställd information
- Frisktalet ska öka inom samtliga förvaltningar mot föregående år.
- Antalet resor samt antalet timmar som läggs på resor som kan anstå ska minskas mot föregående år.

## Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden fullgör kommunens uppgifter inom naturvården, plan- och byggnadsväsendet och har det närmaste inseendet över byggnadsverksamheten enligt plan- och bygglagen. Nämnden fullgör också de övriga uppgifter som enligt annan lag skall genomföras inom plan- och byggnadsväsendet. Nämnden svarar för den prövning och tillsyn som ankommer på kommunen enligt miljöbalken och dess förordningar, inom både kommunala och enskilda verksamhetsområden, och övriga uppgifter som enligt lag skall fullgöras av kommunens miljö- och hälsoskyddsansvariga. Vidare svarar nämnden för att handlägga frågor angående trafiksäkerhet, besluta om bostadsanpassningsbidrag, prövning och tillsyn inom alkohollagstiftningen, tillsyn och handläggning av frågor angående receptfria läkemedel, prövning och tillsyn inom tobakslagstiftningen.

Bygg- och miljöenheten leds av enhetschefen.

## Kommunfullmäktiges inriktning för nämndens verksamhetsområden

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom en rad områden som styrs av olika lagar och regler. Nämnden har också att följa den utveckling som sker i samhället för att på bästa sätt fullgöra sitt uppdrag.

I nämndens prövning ska möjligheterna att minska klimat- och miljöpåverkan vara ett prioriterat område.

Kommunens roll som tillsynsmyndighet är självklar och viktig men kommunens roll som främjare måste bli mycket tydligare. Detta är även en viktig del inom Bygg- och Miljönämndens ansvarsområde.

För att kommunfullmäktiges mål ska uppnås ska nämnden arbeta enligt kommunfullmäktiges prioriterade verksamhetsmål nedan.

### ***Bygg- och miljöenheten***

#### **Regelbundet tillsynsarbete**

Bygg- och miljöenheten ska jobba med regelbunden och planerad tillsyn med fokus på förebyggande insatser inom alla sina ansvarsområden såsom livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd, alkohol, tobak, avfall och avloppsfrågor.

#### **Fysisk planering - samhällsplanering**

Bygg- och miljökontoret ansvarar på uppdrag av kommunstyrelsen för kommunens översiktliga planering vilket innebär att de upprättar detaljplaner och områdesbestämmelser. Varje mandatperiod ser de över den strategiska kommunövergripande översiktsplanen samt har tillsynsansvaret över byggandet i kommunen och handlägger bland annat planärenden och bygglov.

#### **Mål – Bygg- och miljönämnden**

- Effektivt och planerat tillsynsarbete.
- Enheten främjar miljöarbetet för att få till stånd minskat klimatavtryck.
- Ledtiderna för handläggning ärenden ska, om möjligt, kortas ner.

# Budgettabeller

## Resultatbudget

RESULTATRÄKNING					
Resultaträkning (mkr)	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	120,4	117,4	127,7	130,2	132,8
Verksamhetens kostnader	-514,2	-501,7	-522,5	-533,6	-547,2
Avskrivningar inkl. nedskrivning	-21,1	-21,0	-22,0	-23,0	-23,0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-414,9</b>	<b>-405,3</b>	<b>-416,7</b>	<b>-426,4</b>	<b>-437,4</b>
Skatteintäkter	260,1	259,2	276,0	288,4	301,0
Generella statsbidrag och utjämning	150,6	153,6	156,1	158,3	159,0
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>-4,2</b>	<b>7,5</b>	<b>15,4</b>	<b>20,3</b>	<b>22,6</b>
Finansiella intäkter	1,1	0,5	1,1	1,1	1,1
Finansiella kostnader	-6,7	-7,9	-9,3	-9,0	-9,0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-9,8</b>	<b>0,1</b>	<b>7,2</b>	<b>12,4</b>	<b>14,7</b>
EXTRAORDINÄRA POSTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-9,8</b>	<b>0,1</b>	<b>7,2</b>	<b>12,4</b>	<b>14,7</b>
-----------------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------

## Återställande av 2023 års underskott

	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
Årets resultat	-9,8	0,1	7,2	12,4	14,7
Procentuellt överskott	-2,39%	0,02%	1,73%	2,91%	3,36%
Återställande av underskott -23	-	0	2,9	6,9	0
Återstod av 2023 års underskott		9,8	6,9	0	0
Resultat efter återställande av del av 2023 års underskott	-	0,1	4,3	5,5	14,7
Procentuellt överskott efter återställande av del av 2023 års underskott	-	0,02%	1,03%	1,29%	3,36%

## Driftbudget

<b>DRIFTREDOVISNING 2025–2027</b>					
<b>NÄMND/ STYRELSE</b>	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
KS oförutsett			1,0	1,0	1,0
Politik	4,2	5,1	4,5	4,5	4,8
Kommunlednings-avdelningen	35,7	38,3	40,4	41,4	42,4
Samhällsbyggnads-avdelningen	33,1	34,3	34,3	33,5	34,0
Ragunda bostäder	-0,2	-1,6	-0,6	-0,6	-0,6
Barn- och utbildningsavdelningen	99,9	98,9	103,0	106,0	109,0
Stöd- och omsorgsavdelningen	165,2	154,1	152,0	154,0	159,0
Förbunden	40,3	42,8	44,3	45,5	46,7
Trafik	Belastar KLA	1,8	2,0	2,0	2,0
Skogsuttag	Belastar KLA	-7,5	-4,0	-1,9	-1,9
<b>Kommunstyrelse</b>	<b>378,2</b>	<b>366,2</b>	<b>376,9</b>	<b>385,4</b>	<b>396,4</b>
Överförmyndar-nämnd	0,6	0,8	1,0	1,0	1,0
Bygg- och miljönämnd	5,5	5,8	5,8	6,0	6,0
<b>Summa</b>	<b>384,2</b>	<b>372,9</b>	<b>383,7</b>	<b>392,4</b>	<b>403,4</b>



Utbetalda pensioner	9,4	11,5	11,0	11,0	11,0
Avskrivningar	21,0	21,0	22,0	23,0	23,0
Riskkostnader	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa överföring till resultaträkning</b>	<b>414,9</b>	<b>405,3</b>	<b>416,7</b>	<b>426,4</b>	<b>437,4</b>

## Avvikelse jämfört med 2024

Budgetpost	Avvikelse	Kommentar
Politik	-0,6 mnkr	Frysning av arvoden Ingen kostnad för val
KS oförutsett	+1,0 mnkr	Avsaknad av budgetpost i föregående års budget
Kommunledningsavdelningen	+2,1 mnkr	Övertagande av uppgifter från Stöd och omsorgsavdelningen (bemanning & timecare) samt tillkommande kostnader för kommunövergripande verksamhet.
Samhällsbyggnadsavdelningen	+/-0 mnkr	Ingen uppräknings Motsvarar minskning om ca 1 mnkr Effektivisering består i minskning av fastighetsbestånd samt energieffektiviseringar
Ragunda bostäder	+1,0 mnkr	Budgeterat lägre resultat då de senaste årens utfall varit betydligt lägre än budgeterat
Barn- och utbildningsavdelningen	+4,1 mnkr	Motsvarar ramuppräknings samt resurser för förebyggande insatser
Stöd- och omsorgsavdelningen	-2,1 mnkr	Sänkt ram för överförande av uppgifter från SoO till KLA (bemanning & timecare)
Förbunden	+1,5 mnkr	Ramuppräknings
Trafik	+0,2 mnkr	Ramuppräknings
Skogsdrift	+3,5 mnkr	Minskat uttag
Överförmyndarnämnd	+0,2	Enligt prognos
Bygg- och miljönämnden	+/-0 mnkr	Ingen uppräknings Motsvarar minskning om ca 200 tkr
Utbetalda pensioner	-0,5 mnkr	Enligt prognos
Avskrivningar	+1,0 mnkr	Enligt prognos
Riskkostnader	0 mnkr	
Summa överföring till resultaträkningen	+11,4 mnkr	
Skatteintäkter	+12,3 mnkr	Enligt prognos
Generella statsbidrag och utjämning	+4,9 mnkr	Enligt prognos
Årets resultat	+ 7,1 mnkr	Resultat om minst 1% efter återställande av del av 2023 års underskott